

# UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA - NACIONAL

## INFORME EJECUTIVO ANUAL - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI VIGENCIA 2008

Radicado No:

804

### Subsistema de Control Estratégico

#### Avances

- Uno de los subproyectos contemplados en el Sistema de Mejor Gestión de la Universidad Nacional de Colombia, UN-SIMEGÉ, busca el fortalecimiento del Entorno Ético. Producto de ello, la Universidad cuenta con el Compromiso Ético Institucional construido participativamente, adoptado oficialmente y ha avanzado en el diseño de un modelo de gestión del entorno ético.
- Se ha implementado una estrategia gerencial que incluye un programa de capacitación y definición de perfiles de directivos.
- Se está fortaleciendo la planeación institucional con la formulación del Estatuto de Planeación de Universidad y una propuesta de autoridades e instancias involucradas en el direccionamiento estratégico para precisar su articulación y responsabilidades.
- Se cuenta con el normograma a partir del levantamiento de los procesos y procedimientos.
- En febrero de 2009, se adoptaron formalmente por parte del Comité Nacional de Coordinación de Control Interno de la Universidad, los documentos de Políticas de Operación, Manual de Procesos y Procedimientos, Manual de Mejor Gestión, Procedimiento de Control de Documentos, Administración del Riesgo, Acciones correctivas, preventivas y de mejora y la definición de Plan Institucional de Mejoramiento.

Igualmente se ha avanzado en:

- Una propuesta de estructura organizacional moderna y funcional que facilite la articulación de la gestión entre los diferentes niveles y dependencias de la Universidad, así como en la agilización y simplificación de macroprocesos y procesos, dentro de las políticas, planes y programas estratégicos definidos en el Plan Global de Desarrollo. (subproyecto ajuste Institucional de UN-SIMEGE)
- Estudio de actualización y modificación del Estatuto de Personal Administrativo y la normatividad interna de carrera administrativa.
- Difusión de políticas de gestión del talento humano en las diferentes sedes

#### Dificultades

? La Universidad no ha implementado en su totalidad las herramientas de administración del riesgo que le permitan llevar a cabo una administración eficiente de este componente.

? Aunque se han realizado capacitaciones puntuales en varios temas, no se ha logrado definir un programa de capacitación que se articule al mejoramiento de los procesos, según las exigencias de formación del talento humano que requiere la Universidad.

? La capacitación que se ha brindado al grupo directivo sobre los componentes diseñados para el UN-SIMEGÉ, ha facilitado el desarrollo de las actividades programadas para la ejecución de este proyecto. Sin embargo, aun falta adelantar jornadas adicionales de capacitación que complementen las ya realizadas.

? Algunos de los componentes contemplados dentro del UN-SIMEGÉ cuentan con desarrollos importantes dentro de la Universidad, pero no todos los instrumentos diseñados se encuentran completamente apropiados e implementados en todas las áreas y dependencias de la Institución.

? El desarrollo de UN-SIMEGÉ ha contado con la participación de un importante número de funcionarios de la Universidad, la mayor parte de ellos vinculados a las áreas administrativas de la Institución. El estamento docente, debido a las características propias de su quehacer, no se ha vinculado del todo a este proyecto

## Subsistema de Control de Gestión

### Avances

- El Sistema de Mejor Gestión de la Universidad – UN-SIMEGÉ- ha diseñado, formalizado e iniciado el proceso de implementación de las Políticas de Operación, el Manual de Mejor Gestión (que articula los aspectos generales del Manual de Operaciones que establece MECI y el Manual de Calidad de la Norma NTC-GP:1000-2004), el Manual de Procesos y procedimientos, el Mapa de Riesgos de la entidad y de cada uno de los procesos, ha definido todos los elementos que constituyen la administración y control de riesgos y los Indicadores de cada proceso. Estas herramientas han sido ampliamente discutidas y divulgadas en el conjunto de la Universidad.
- La Universidad cuenta con sistemas de información en aspectos misionales y estratégicos tales como el Sistema de Información académica – SIA; el Sistema de información financiera – QUIPU; el sistema de información de Talento Humano – SARA; y el sistema de indicadores de gestión.
- A través de la Unidad de medios de Comunicación de la Universidad – UNIMEDIOS- se cuenta con diversas estrategias de comunicación pública de la entidad hacia la ciudadanía y que contribuyen, igualmente, a la comunicación organizacional.
- La Campaña UN-Buen Trámite, implementada como una forma de interacción directa con el usuario se ha convertido en un excelente mecanismo para el mejoramiento de la gestión y reducción de trámites.
- La Universidad cuenta con diferentes mecanismos para hacer visible sus acciones. Entre ellos se desatacan: los informes de gestión, la página Web, la Agencia de Noticias y los medios de comunicación como Prisma TV, UN periódico, UN radio, Carta Universitaria y el Post Master.

### Dificultades

? En algunos de los temas misionales como la extensión y la investigación no se han implementado sistemas de información que mejoren la gestión en estos procesos.

? Aunque se han definido los macroprocesos, procesos y procedimientos en la Universidad, aún falta desarrollar una etapa de ajuste que logre la estandarización de éstos en las diversas unidades académico administrativas de la Universidad, sin desconocer algunas situaciones particulares de algunas sedes y áreas.

? Los mecanismos existentes en la Universidad para la divulgación de sus acciones no contemplan los mecanismos sugeridos por el Departamento de la Función Pública para llevar a cabo los procesos de rendición de cuentas.

## Subsistema de Control de Evaluación

### Avances

- La implementación de UN-SIMEGÉ viene fortaleciendo este componente al clarificar los procesos de evaluación e introducir los procesos de mejora continua y los

componentes de evaluación del mismo SIMEGE.

- La Oficina Nacional de Control Interno realiza seguimiento y acompañamiento permanente a la implementación de UN-SIMEGE y elabora informes trimestrales con las observaciones y recomendaciones pertinentes.
- UN-SIMEGE ha capacitado un número importante de auditores internos de calidad y ya tiene elaborado para el primer trimestre de 2009 un primer Programa de Auditorías de Calidad.
- La Oficina Nacional de control Interno – ONCI- en el marco de UN-SIMEGE, ha mejorado sus procesos y procedimientos, cuenta con un Plan Anual de Trabajo que define prioridades de auditoría para cada vigencia, el cual es aprobado y evaluado por el Comité Nacional de Coordinación de Control Interno.
- El Comité Nacional de Coordinación de Control Interno de la Universidad, definió en febrero de 2009 el Plan de Mejoramiento Institucional como: i) los planes de mejoramiento presentados a la CGR; ii) los planes de mejoramiento derivados de los procesos de acreditación que sigue la Universidad; iii) los compromisos de mejoramiento que las diferentes áreas de la Universidad establecen a partir de la evaluación independiente que realiza la Oficina Nacional de Control Interno; iv) los planes de mejoramiento derivados de las auditorías de UN-SIMEGÉ (auditorías de calidad); y v) los planes de mejoramiento por procesos. El seguimiento a los diferentes componentes del Plan de Mejoramiento Institucional lo realiza la ONCI de acuerdo con las prioridades establecidas en su Plan Anual de Trabajo.
- En marzo de 2008 se oficializó el proceso de acreditación institucional de la Universidad, con la aceptación de las condiciones iniciales del Consejo Nacional de Acreditación CNA. En octubre de 2008 se presentó a la Comunidad Universitaria un documento resumen del proceso de autoevaluación y acreditación institucional.

### **Dificultades**

- Aunque la Universidad lleva a cabo el proceso de acreditación tanto institucional como de programas curriculares, las actividades de autoevaluación no son aún una práctica generalizada al interior de cada una de las unidades académico administrativas.

### **Estado general del Sistema de Control Interno**

La Universidad Nacional ha diseñado un ambicioso sistema de mejor gestión – UN-SIMEGE- que articula los sistemas que para el efecto ha dispuesto el gobierno nacional, esto es, el MECI y el Sistema de Gestión de Calidad- SGC- y el Sistema de Desarrollo Administrativo – SISTEDA-.

UN-SIMEGE está definido como un conjunto articulado de políticas, estrategias, metodologías, técnicas e instrumentos que, con un enfoque sistemático de planeación, ejecución y evaluación busca contribuir a la mejor gestión de la Universidad.

Por las características propias de ser una institución de educación superior, UN-SIMEGE también articula los procesos de acreditación tanto institucional como de los programas curriculares y el desarrollo de otros siete proyectos claves orientados al mejoramiento de la gestión, algunos de ellos complementarios a lo exigido por MECI y SGC: i) Direccionamiento estratégico; ii) Ajuste Institucional; iii) Bienestar universitario; iv) Gestión de Seguridad Industrial y Medio ambiente; v) Ordenamiento Jurídico; vi) Actualización de estrategias de Talento Humano; y vii) Entorno Ético.

El diseño e implementación de UN-SIMEGE se ha llevado a cabo entre 2007 y 2008 con gran compromiso del grupo directivo a nivel nacional y en las siete sedes de la Universidad, amplia participación de los funcionarios y con la participación voluntaria de 322 gestores. Así mismo el Consejo Superior Universitario, mediante Acuerdo 22 de 2008, estableció el Premio Mejor Gestión, como incentivo para que los diferentes

grupos de gestión de la Universidad (facultades, áreas administrativas, centros de investigación y/o extensión), implementen UN-SIMEGE. Actualmente 84 grupos de gestión se encuentran participando en el premio en las siete sedes de la Universidad y en el nivel nacional.

Debido a la complejidad de la Universidad y por ende de UN- SIMEGE, si bien a la fecha la implementación de los sistemas MECI y de Calidad no se registra al 100%, el grado de avance de los requisitos obligatorios es cercano a esa cifra y los proyectos complementarios mencionados anteriormente presentan un avance promedio superior al 70%.

Lo anterior permite afirmar que durante el año 2008 la Universidad Nacional avanzó significativamente en la consolidación de su sistema de Control Interno.

### Recomendaciones

? UN-SIMEGE requiere avanzar en el desarrollo de estrategias de cambio cultural, en la etapa de mejoramiento continuo y en una mayor inserción de los docentes y las áreas académicas en su implementación.

? Desde UN-SIMEGE, se debe desarrollar e implementar el Plan de administración del riesgo y realizar el respectivo seguimiento por parte de la Oficina Nacional de Control Interno.

? Implementar el proceso de auditoría de UN-SIMEGE y realizar el respectivo seguimiento por parte de la oficina Nacional de control Interno.

? Es necesario mejorar los procesos de autoevaluación y autocontrol que contribuyan al mejoramiento continuo de la gestión.

? Se sugiere mejorar los procesos de capacitación identificando cuáles son las necesidades de formación que se tienen para implementar las herramientas diseñadas por UN-SIMEGÉ y, a la vez, mejorar los procesos y procedimientos de la Institución.

? Sumado a las estrategias de visibilización de los resultados de la gestión llevadas a cabo por la Universidad, es importante tener en cuenta los mecanismos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública para la rendición de cuentas.

<b>Elaborado por:</b>	<b>María Inés Granados Urrea</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/24/2009 3:57:54 PM</b>
<b>Revisado por:</b>	<b>Moisés Wasserman Lerner</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/24/2009 3:58:28 PM</b>
<b>Elaborado por:</b>	<b>Moisés Wasserman Lerner</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/24/2009 3:58:38 PM</b>